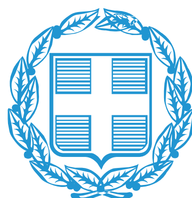


ΕΦΗΜΕΡΙΣ ΤΗΣ ΚΥΒΕΡΝΗΣΕΩΣ

ΤΗΣ ΕΛΛΗΝΙΚΗΣ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑΣ

ΤΕΥΧΟΣ ΠΡΩΤΟ **Αρ. Φύλλου 21**

13 Φεβρουαρίου 2012

ΠΡΟΕΔΡΙΚΟ ΔΙΑΤΑΓΜΑ ΥΠ' ΑΡΙΘΜ. 14

Σύσταση της Ανώνυμης Εταιρίας με την επωνυμία «Ελληνική Διαχειριστική Εταιρία Υδρογονανθράκων Α.Ε (ΕΔΕΥ Α.Ε) στην αγγλική Hellenic Hydrocarbon Resources Management SA (H.H.R.M S.A) - Κατάρτιση καταστατικού αυτής».

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΤΗΣ ΕΛΛΗΝΙΚΗΣ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑΣ

Έχοντας υπόψη:

1. Τις διατάξεις:

α) Των άρθρων 145-164 του ν. 4001/2011 «Για τη λειτουργία Ενεργειακών Αγορών Ηλεκτρισμού και Φυσικού Αερίου, για Έρευνα, Παραγωγή και δίκτυα μεταφοράς Υδρογονανθράκων και άλλες ρυθμίσεις» (Α΄179), και ιδίως, του άρθρου 145 παρ. 1 και 2.

β) Του κωδ.ν. 2190/1920 «Περί Ανωνύμων Εταιρειών» (Α΄37), όπως αυτές έχουν τροποποιηθεί και ισχύουν.

γ) Του ν. 2289/1995 «Αναζήτηση, έρευνα και εκμετάλλευση υδρογονανθράκων και άλλες διατάξεις» (Α΄27).

δ) Του άρθρου 90 του Κώδικα Νομοθεσίας για την Κυβέρνηση και τα Κυβερνητικά όργανα που κυρώθηκε με το άρθρο πρώτο το π.δ 63/2005 (ΦΕΚ 98/Α΄).

ε) Του Π.Δ/τος 110/2011 «Διορισμός Αντιπροέδρων της Κυβέρνησης, Υπουργών, Αναπληρωτών Υπουργών και Υφυπουργών», (Α΄ 243)

στ) Της κοινής απόφασης 52306/25.11.2011 του Πρωθυπουργού και του Υπουργού Περιβάλλοντος, Ενέργειας και Κλιματικής Αλλαγής με τίτλο «καθορισμός αρμοδιοτήτων του Υφυπουργού Περιβάλλοντος, Ενέργειας και Κλιματικής Αλλαγής Ιωάννη Μανιάτη». (Β΄ 2741)

2. Το γεγονός ότι από τις διατάξεις του παρόντος διατάγματος προκαλείται δαπάνη σε βάρος του κρατικού προϋπολογισμού, ΚΑΕ 7313 Έξοδα συμμετοχής ΕΔ σε αυξήσεις μετοχικού κεφαλαίου εταιρειών μη εισηγμένων στο ΧΑΑ, ποσού ενός εκατομμυρίου (1.000.000) ευρώ καταβλητέου σε τρείς ισόποσες ετήσιες δόσεις από τον Ειδικό Φορέα προϋπολογισμού 23-200, όπως προκύπτει από το υπ' αριθμ. 2/89746/0025/21.12.2011 έγγραφο της 25ης Διεύθυνσης του Γενικού Λογιστηρίου του Κράτους,

3. Την υπ' αριθμ. Δ2/2012 Γνωμοδότηση του Συμβουλίου της Επικρατείας, μετά από πρόταση των Υπουργών Οικονομικών, Ανάπτυξης, Ανταγωνιστικότητας και Ναυτιλίας και Περιβάλλοντος, Ενέργειας και Κλιματικής Αλλαγής, αποφασίζουμε:

Άρθρο ΠΡΩΤΟ

1. Συνιστάται Ανώνυμη Εταιρία με την επωνυμία «Ελληνική Διαχειριστική Εταιρία Υδρογονανθράκων Α.Ε (Ε.Δ.Ε.Υ Α.Ε) και στην αγγλική γλώσσα Hellenic Hydrocarbon Resources Management SA (H.H.R.M S.A)», η οποία λειτουργεί σύμφωνα με τους κανόνες της ιδιωτικής οικονομίας και διέπεται από τις διατάξεις του ν. 4001/2011 και του διατάγματος αυτού και συμπληρωματικώς από τις διατάξεις του κ.ν 2190/1920.

Οι δραστηριότητες της εταιρίας τελούν υπό την εποπτεία του Κράτους, η οποία ασκείται από τον Υπουργό Περιβάλλοντος, Ενέργειας και Κλιματικής Αλλαγής.

2. Με το παρόν διάταγμα καταρτίζεται το Καταστατικό της εταιρίας, το οποίο έχει ως εξής:

«ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ «ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΥΔΡΟΓΟΝΑΝΘΡΑΚΩΝ Α.Ε.»

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ι
Σύσταση - Επωνυμία - Έδρα - Σκοπός - Διάρκεια

Άρθρο 1
Σύσταση - Επωνυμία

1. Συνιστάται Ανώνυμη Εταιρία με την επωνυμία «ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΥΔΡΟΓΟΝΑΝΘΡΑΚΩΝ Α.Ε» και το διακριτικό τίτλο «Ε.Δ.Ε.Υ Α.Ε»

2. Για τις σχέσεις και συναλλαγές της με την Αλλοδαπή η Εταιρία θα χρησιμοποιεί την επωνυμία «Hellenic Hydrocarbon Resources Management SA » και το διακριτικό τίτλο «H.H.R.M S.A»

Άρθρο 2
Έδρα

1. Έδρα της εταιρίας ορίζεται ο Δήμος Αθηναίων.

2. Η Εταιρία μπορεί, στο πλαίσιο εκπλήρωσης του σκοπού της, να ιδρύει θυγατρικές εταιρίες, παραρτήματα, υποκαταστήματα ή γραφεία, και σε άλλες πόλεις της Ελλάδας και του εξωτερικού με αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου. Τους όρους ίδρυσης και λειτουργίας, καθώς και την έκταση και τη φύση των εργασιών αυτών καθορίζει με απόφασή του το Διοικητικό Συμβούλιο, η οποία εγκρίνεται από τη Γενική Συνέλευση.

Άρθρο 3
(άρθρο 146 ν. 4001/2011)
Σκοπός

1. Σκοπός της εταιρίας είναι:

α. Η διαχείριση για λογαριασμό του Ελληνικού Δημοσίου των αποκλειστικών δικαιωμάτων του στην αναζήτηση, έρευνα και εκμετάλλευση των υδρογονανθράκων στις χερσαίες, υπολίμνιες και υποθαλάσσιες περιοχές, στις οποίες η Ελληνική Δημοκρατία ασκεί κυριαρχία ή κυριαρχικά δικαιώματα.

β. Η διαχείριση, ο έλεγχος και η παρακολούθηση όλων των σχετικών συμβάσεων που έχουν συναφθεί στο παρελθόν από το Δημόσιο ή για λογαριασμό αυτού με τρίτους.

γ. Η διερεύνηση και αξιολόγηση του δυναμικού της χώρας σε υδρογονάνθρακες, καθώς και ο προγραμματισμός της ανάθεσης και η επίβλεψη εργασιών διερεύνησης και αξιολόγησης του δυναμικού αυτής.

δ. Η συγκέντρωση, αποθήκευση, επεξεργασία αποτίμηση και διαχείριση των στοιχείων και δεδομένων που αποκτήθηκαν ή αποκτώνται κατά τη διάρκεια ερευνών για την αποτίμηση του δυναμικού της χώρας σε υδρογονάνθρακες, καθώς και των στοιχείων και δεδομένων που προκύπτουν από την ανάπτυξη και εκμετάλλευση κοιτασμάτων και η δημιουργία σχετικού πληροφοριακού συστήματος.

ε. Η αιτιολογημένη εισήγηση προς τον Υπουργό Περιβάλλοντος, Ενέργειας και Κλιματικής Αλλαγής των προτεινόμενων περιοχών προς παραχώρηση δικαιωμάτων αναζήτησης έρευνας και εκμετάλλευσης υδρογονανθράκων.

στ. Η χορήγηση των αδειών αναζήτησης υδρογονανθράκων σύμφωνα με τις διατάξεις του ν. 2289/1995.

ζ. Η προετοιμασία και διεξαγωγή των σχετικών διαγωνισμών για τη σύναψη συμβάσεων έρευνας και εκμετάλλευσης υδρογονανθράκων και η προβολή τους στη διεθνή σχετική αγορά.

η. Η αξιολόγηση των αιτήσεων συμμετοχής στους εν λόγω διαγωνισμούς σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις της κείμενης νομοθεσίας.

θ. Η διαπραγμάτευση των όρων των συμβάσεων για την παραχώρηση δικαιωμάτων, έρευνας και εκμετάλλευσης υδρογονανθράκων, καθώς και η υπογραφή και υποβολή για έγκριση στον Υπουργό Περιβάλλοντος, Ενέργειας και Κλιματικής Αλλαγής των σχετικών συμβάσεων σύμφωνα με τις διατάξεις του ν. 2289/1995.

ι. Η συνεχής και συστηματική παρακολούθηση και έλεγχος της ορθής εκτέλεσης των όρων των παραπάνω συμβάσεων, καθώς και η υποβολή κάθε έτος στο Υπουργείο Περιβάλλοντος, Ενέργειας και Κλιματικής Αλλαγής (ΥΠΕΚΑ) έκθεσης σε σχέση με την πρόοδο των εργασιών και την τήρηση των όρων της σύμβασης από τον ανάδοχο.

ια. Η κατάρτιση Κανονισμών Ασφαλείας και Υγιεινής, καθώς και προστασίας του περιβάλλοντος για τις εργασίες της περίπτωσης α', οι οποίες εγκρίνονται με απόφαση του Υπουργού Περιβάλλοντος, Ενέργειας και Κλιματικής Αλλαγής και του κατά περίπτωση συναρμόδιου Υπουργού.

ιβ. Η εκπόνηση οικονομοτεχνικών αποτιμήσεων των προς παραχώρηση περιοχών και η ανάλυση των σχετικών επιχειρηματικών κινδύνων, καθώς και οικονομοτεχνικών μελετών ανάπτυξης κοιτασμάτων με στόχο την μεγιστοποίηση του δημόσιου οφέλους από τις εργασίες των επενδυτών.

ιγ. Η υποβολή στον Υπουργό Περιβάλλοντος, Ενέργειας και Κλιματικής Αλλαγής ανά τριετία επιχειρησιακού σχεδίου (business plan) προγραμματισμού και υλοποίησης των στόχων της.

ιδ. Η συνεχής παρακολούθηση και ανάλυση της διεθνούς ενεργειακής αγοράς, ιδιαιτέρως σε θέματα έρευνας και εκμετάλλευσης υδρογονανθράκων και η γνωστοποίηση των αποτελεσμάτων τους στο Υπουργείο Περιβάλλοντος, Ενέργειας και Κλιματικής Αλλαγής.

ιε. Η εισήγηση προς τον Υπουργό Περιβάλλοντος, Ενέργειας και Κλιματικής Αλλαγής για διάθεση σε τρίτους με αντάλλαγμα στοιχείων και δεδομένων της περίπτωσης δ΄ του άρθρου 146.

ιστ. Η εισήγηση προς τους Υπουργούς Ανάπτυξης, Ανταγωνιστικότητας και Ναυτιλίας και Προστασίας του Πολίτη/Ελληνική Ακτοφυλακή για παραχώρηση χρήσης υφιστάμενων λιμενικών εγκαταστάσεων που θα διευκολύνουν τον ελλιμενισμό πλοίων ή άλλων πλωτών μέσων που θα εξυπηρετούν τις υποθαλάσσιες έρευνες.

ιζ. Η εισήγηση προς τους Υπουργούς Ανάπτυξης, Ανταγωνιστικότητας και Ναυτιλίας και Περιβάλλοντος, Ενέργειας και Κλιματικής Αλλαγής για τον καθορισμό της διαδικασίας και των προϋποθέσεων χρήσης, ανάπτυξης και εκμετάλλευσης υπόγειων φυσικών χώρων για την αποθήκευση φυσικού αερίου. Η διαχείριση για λογαριασμό του Ελληνικού Δημοσίου της ως άνω διαδικασίας και η παρακολούθηση των σχετικών συμβάσεων.

2. Η ΕΔΕΥ ΑΕ μπορεί να συνεργάζεται με εκπαιδευτικά και ερευνητικά ιδρύματα και φορείς, της ημεδαπής και της αλλοδαπής σχετικούς με τους σκοπούς της.

3. Η Εταιρία δύναται να προβαίνει και σε οποιαδήποτε άλλη ενέργεια ή πράξη, πέραν των οριζομένων στη παράγραφο 1 του παρόντος άρθρου, εφόσον αυτή συμβάλλει άμεσα ή έμμεσα στην επίτευξη του σκοπού της.

Άρθρο 4
(άρθρο 145 παρ. 3 ν. 4001/2011)
Διάρκεια

Η διάρκεια της Εταιρίας ορίζεται σε ενενήντα εννέα (99) έτη από την ημερομηνία δημοσίευσης του παρόντος διατάγματος στην Εφημερίδα της Κυβερνήσεως.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΙΙ
Μετοχικό Κεφάλαιο - Μετοχές- Μέτοχοι

Άρθρο 5
(άρθρο 147 παρ. 1 ν. 4001/2011)
Μετοχικό Κεφάλαιο

Το Μετοχικό Κεφάλαιο της Εταιρίας ανέρχεται στο ποσό του ενός εκατομμυρίου (1.000.000) ευρώ, το οποίο καταβάλλεται από το Ελληνικό Δημόσιο με μετρητά σε τρείς ισόποσες ετήσιες δόσεις. Για το Μετοχικό Κεφαλαίο εκδίδεται μία μετοχή, ονομαστική, υπέρ του Ελληνικού Δημοσίου, η οποία είναι αμεταβίβαστη. Το Δημόσιο για την άσκηση των μετοχικών δικαιωμάτων του εκπροσωπείται από τους Υπουργούς Περιβάλλοντος, Ενέργειας και Κλιματικής Αλλαγής και Οικονομικών ή το νόμιμο εκπρόσωπό τους.

Άρθρο 6
Αύξηση Μετοχικού Κεφαλαίου

1. Κατά τη διάρκεια της πρώτης πενταετίας από τη

σύσταση της Εταιρίας, η Γενική Συνέλευση, μετά από εισήγηση του Διοικητικού Συμβουλίου, έχει το δικαίωμα με απόφασή της να αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο, ολικά ή μερικά με την έκδοση νέων μετοχών, συνολικά μέχρι το δεκαπλάσιο του αρχικού μετοχικού κεφαλαίου.

2. Η απόφαση της Γενικής Συνέλευσης της Εταιρίας για αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου πρέπει να αναφέρει τουλάχιστον το ποσό της αύξησης του κεφαλαίου, τον τρόπο κάλυψης της, τον αριθμό και το είδος των μετοχών που θα εκδοθούν, την ονομαστική αξία και την προθεσμία κάλυψης.

3. Η προθεσμία καταβολής της αύξησης του κεφαλαίου δεν μπορεί να ορισθεί μικρότερη των τριών (3) μηνών και μεγαλύτερη του ενός (1) έτους από την ημέρα λήψης της σχετικής απόφασης της Γενικής Συνέλευσης.

4. Η καταβολή των μετρητών για κάλυψη του αρχικού Μετοχικού Κεφαλαίου ή των τυχόν αυξήσεων αυτού, πραγματοποιείται υποχρεωτικά με κατάθεση σε ειδικό λογαριασμό επ' ονόματι της Εταιρίας που τηρείται σε οποιαδήποτε τράπεζα.

5. Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρίας μέσα στο πρώτο δίμηνο από τη συγκρότησή του υποχρεούται να συνέλθει σε ειδική συνεδρίαση για την πιστοποίηση της καταβολής ή μη της πρώτης ετήσιας δόσης, σύμφωνα με το άρθρο 5 του παρόντος.

6. Σε κάθε περίπτωση αύξησης του Μετοχικού Κεφαλαίου η παραπάνω πιστοποίηση της καταβολής ή μη αυτού από το Διοικητικό Συμβούλιο πρέπει να γίνεται εντός προθεσμίας ενός (1) μηνός από τη λήξη της ορισθείσας προθεσμίας καταβολής του ποσού της αύξησης.

7. Μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από τη λήξη της προθεσμίας των παραγράφων 6 και 7, η Εταιρία υποχρεούται να υποβάλει στην αρμόδια διοικητική αρχή που προβλέπεται στο άρθρο 20 παρ. 7 του κ.ν. 2190/1920 αντίγραφο του σχετικού πρακτικού συνεδρίασης του Διοικητικού Συμβουλίου.

Άρθρο 7
Δικαιώματα Μετόχων

Ο μέτοχος ασκεί τα σχετικά με την διοίκηση της Εταιρίας δικαιώματά του μόνο με τη συμμετοχή του στη Γενική Συνέλευση.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΙΙΙ
Διοικητικό Συμβούλιο

Άρθρο 8
Σύνθεση και θητεία του Διοικητικού Συμβουλίου

1. Η Εταιρία διοικείται από Διοικητικό Συμβούλιο (Δ.Σ), το οποίο αποτελείται από επτά (7) μέλη που διακρίνονται για την επιστημονική τους κατάρτιση και την επαγγελματική-διοικητική τους ικανότητα και που διαθέτουν γνώση και εμπειρία στον ενεργειακό τομέα και κατά προτίμηση στον τομέα της έρευνας και εκμετάλλευσης υδρογονανθράκων.

2. Τα μέλη του Δ.Σ επιλέγονται ύστερα από προκήρυξη του Υπουργείου Περιβάλλοντος, Ενέργειας και Κλιματικής Αλλαγής, που δημοσιεύεται σε τέσσερις (4), τουλάχιστον, ημερήσιες εφημερίδες πανελλήνιας κυκλοφορίας, από τις οποίες οι δύο (2) οικονομικού περιεχομένου.

Ύστερα από πρόταση του Υπουργού Περιβάλλοντος, Ενέργειας και Κλιματικής Αλλαγής και γνώμη της Επιτροπής Θεσμών και Διαφάνειας της Βουλής, τρία (3) από τα ανωτέρω μέλη της Εταιρίας επιλέγονται από το Υπουργικό Συμβούλιο και εξ αυτών, με πράξη του Υ.Σ διορίζονται ο Πρόεδρος, στον οποίο μπορεί να ανατίθενται και τα καθήκοντα του Διευθύνοντος Συμβούλου, ο Αντιπρόεδρος και ο Διευθύνων Σύμβουλος. Τα λοιπά τέσσερα ή, εφόσον έχουν ανατεθεί στον Πρόεδρο καθήκοντα Διευθύνοντος Συμβούλου, πέντε μέλη του Δ.Σ διορίζονται με απόφαση του Υπουργού Περιβάλλοντος, Ενέργειας και Κλιματικής Αλλαγής.

3. Ο από οποιαδήποτε αιτία μη διορισμός ή μη έγκαιρη αναπλήρωση οποιουδήποτε μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου δεν παρακωλύει τη συγκρότηση και λειτουργία του χωρίς το μέλος αυτό, εφόσον τα λοιπά μέλη αρκούν για το σχηματισμό απαρτίας.

4. Η θητεία όλων των μελών του Δ.Σ είναι πενταετής και μπορεί να ανανεωθεί μία μόνο φορά σύμφωνα με τις διαδικασίες της παραγράφου.

5. Τα μέλη του Δ.Σ εκπίπτουν αυτοδικαίως από τη θέση τους αν εκδοθεί σε βάρος τους αμετάκλητη καταδικαστική απόφαση για αδίκημα που συνεπάγεται κώλυμα διορισμού σε θέση δημόσιου υπαλλήλου ή έκπτωση δημόσιου υπαλλήλου, σύμφωνα με τις διατάξεις του Υπαλληλικού Κώδικα.

6. Η ιδιότητα του μέλους αναστέλλεται αν εκδοθεί αμετάκλητο παραπεμπτικό βούλευμα για αδίκημα που συνεπάγεται κώλυμα διορισμού σε θέση δημόσιου υπαλλήλου ή έκπτωση δημόσιου υπαλλήλου, σύμφωνα με τις διατάξεις του Υπαλληλικού Κώδικα και μέχρι να εκδοθεί αμετάκλητη αθωωτική απόφαση. Αν ανασταλεί η ιδιότητα μέλους διορίζεται αναπληρωματικό μέλος, με τη διαδικασία της παραγράφου 2. Η θητεία του αναπληρωματικού μέλους διαρκεί όσο διαρκεί η αναστολή.

7. Δεν διορίζονται μέλη του Δ.Σ όσοι είναι εταίροι, μέτοχοι, μέλη διοικητικού συμβουλίου, διαχειριστές, υπάλληλοι, τεχνικοί ή άλλοι σύμβουλοι ή μελετητές σε επιχείρηση, η οποία αναπτύσσει δραστηριότητα στον τομέα της έρευνας και εκμετάλλευσης υδρογονανθράκων.

Όσα μέλη παραβαίνουν τις διατάξεις του προηγούμενου εδαφίου εκπίπτουν αυτοδικαίως της ιδιότητας του μέλους και περί αυτού εκδίδεται σχετική διαπιστωτική απόφαση του Υπουργού Περιβάλλοντος, Ενέργειας και Κλιματικής Αλλαγής. Επίσης τα μέλη αυτά υποχρεούνται να επιστρέψουν στην Εταιρία το σύνολο των αποδοχών και αποζημιώσεων που εισέπραξαν κατά τη διάρκεια της θητείας τους.

8. Τα μέλη του Δ.Σ της εταιρίας δεν επιτρέπεται για τρία (3) έτη μετά τη λήξη της θητείας τους, με οποιονδήποτε τρόπο να είναι εταίροι, μέτοχοι, μέλη διοικητικού συμβουλίου, τεχνικοί ή άλλοι σύμβουλοι ή να απασχολούνται, με ή χωρίς αμοιβή, με έμμισθη εντολή ή με οποιαδήποτε έννομη σχέση, σε Εταιρία ή Επιχείρηση οι οποίες είτε οι ίδιες είτε μέσω άλλης επιχείρησης δραστηριοποιούνται, άμεσα ή έμμεσα, στις περιοχές της περίπτωσης α΄ του άρθρου 146, στον τομέα έρευνας και εκμετάλλευσης υδρογονανθράκων. Σε όσους παραβαίνουν τις διατάξεις του προηγούμενου εδαφίου επιβάλλεται, με απόφαση του Υπουργού Περιβάλλοντος, Ενέργειας και Κλιματικής Αλλαγής, πρόστιμο ίσο με το δεκαπλάσιο των συνολικών αποδοχών και αποζημιώσεων που έλαβε το μέλος κατά τη διάρκεια της θητείας του.

Άρθρο 9
Αρμοδιότητες Διοικητικού Συμβουλίου

Το Διοικητικό Συμβούλιο είναι αρμόδιο να αποφασίζει για κάθε ζήτημα που αφορά στην εταιρική διοίκηση, στη διαχείριση της περιουσίας και στην εν γένει επιδίωξη του εταιρικού σκοπού της Εταιρίας.

Άρθρο 10
Αρμοδιότητες Προέδρου και Διευθύνοντος Συμβούλου

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο αμέσως μετά τον διορισμό του συνέρχεται και συγκροτείται σε Σώμα. Οι ιδιότητες του Πρόεδρου του Διοικητικού Συμβουλίου και του Διευθύνοντος Σύμβουλου της Εταιρίας, μπορούν να συμπίπτουν στο ίδιο πρόσωπο. Η εταιρεία στις σχέσεις της με τις άλλες Αρχές και τους τρίτους, καθώς και ενώπιον των δικαστηρίων, εκπροσωπείται από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου.

2. Ο Πρόεδρος συγκαλεί το Διοικητικό Συμβούλιο, προεδρεύει στις συνεδριάσεις του, διευθύνει τις συζητήσεις και θέτει τα θέματα σε ψηφοφορία. Επίσης, ο Πρόεδρος παρακολουθεί την εφαρμογή των αποφάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου.

3. Ο Διευθύνων Σύμβουλος είναι το ανώτατο εκτελεστικό όργανο της Εταιρίας. Με την επιφύλαξη της παραγράφου 3 του άρθρου 11 του παρόντος, ο Διευθύνων Σύμβουλος έχει τις παρακάτω καταστατικές αρμοδιότητες, καθώς και όσες άλλες του αναθέτει εκάστοτε το Διοικητικό Συμβούλιο:

α) Προΐσταται όλων των υπηρεσιών της Εταιρίας, διευθύνει το έργο τους, λαμβάνει τις αναγκαίες αποφάσεις μέσα στο πλαίσιο των διατάξεων που διέπουν τη λειτουργία της Εταιρίας.

β) Υποβάλλει στο Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρίας τις προτάσεις και εισηγήσεις που απαιτούνται για την υλοποίηση του σκοπού της Εταιρίας.

γ) Αποφασίζει την κατάρτιση συμβάσεων αντικειμένου μέχρι ποσού που ορίζεται εκάστοτε με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου.

Άρθρο 11
Παραίτηση – Αναπλήρωση Μέλους Διοικητικού Συμβουλίου, Προέδρου, Διευθύνοντος Συμβούλου

1. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ανακαλούνται με την ίδια διαδικασία με την οποία επελέγησαν ή διορίστηκαν.

Μέλη που έχουν ανακληθεί ή παραιτηθεί ή εκλείψει αντικαθίστανται με την ίδια ως άνω διαδικασία.

2. Σε περίπτωση που για οποιοδήποτε λόγο εκλείψει ο Διευθύνων Σύμβουλος, χρέη Διευθύνοντος Συμβούλου εκτελεί προσωρινά ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου ή, αν συμπίπτουν οι ιδιότητες του Προέδρου του Δ.Σ. και του Διευθύνοντος Συμβούλου στο ίδιο πρόσωπο, ο Αντιπρόεδρος του Δ.Σ. ή μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου που ορίζεται με απόφαση του, μέχρι το διορισμό νέου Διευθύνοντος Συμβούλου, σύμφωνα με τα οριζόμενα στα άρθρα 11§3 και 13 §.

3. Σε περίπτωση που για οποιοδήποτε λόγο εκλείψει ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου, χρέη Προέδρου εκτελεί προσωρινά ο Αντιπρόεδρος της Εταιρίας ή ο Διευθύνων Σύμβουλος, αν δεν συμπίπτουν οι ιδιότητες του Προέδρου του Δ.Σ. και του Διευθύνοντος Συμβούλου στο ίδιο πρόσωπο. Αν εκλείψουν τόσο ο Πρόεδρος όσο και ο Διευθύνων Σύμβουλος και δεν έχει ορισθεί Αντιπρόεδρος του Δ.Σ., τον Πρόεδρο αναπληρώνει άλλο μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου που εξουσιοδοτείται από αυτό.

4. Σε περίπτωση έλλειψης, κωλύματος, ή απουσίας του Προέδρου του Δ.Σ, η εταιρία εκπροσωπείται από τον Αντιπρόεδρο, στην περίπτωση κατά την οποία έχουν ανατεθεί στον πρώτο τα καθήκοντα του Διευθύνοντος Συμβούλου κατά την παράγραφο 2 του άρθρου 11, και σε περίπτωση έλλειψης, κωλύματος ή απουσίας αυτού, από τον Διευθύνοντα Σύμβουλο. Ο Πρόεδρος του Δ.Σ μπορεί με αποφάσεις τους να εξουσιοδοτεί μέλη του Δ.Σ να ενεργούν για λογαριασμό του και να τον εκπροσωπούν για συγκεκριμένη πράξη ή ενέργεια ή κατηγορία πράξεων ή ενεργειών που εμπίπτουν στις αρμοδιότητές του.

Άρθρο 12
Σύγκληση του Διοικητικού Συμβουλίου

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο συνέρχεται και συνεδριάζει στην έδρα της Εταιρίας.

2. Επιτρέπεται η συνεδρίαση σε άλλο τόπο εκτός της έδρας της Εταιρίας. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συνεδριάζει και με τηλεδιάσκεψη.

3. Το Διοικητικό Συμβούλιο συγκαλείται από τον Πρόεδρο του, με πρόσκληση που γνωστοποιείται στα μέλη του δύο (2) τουλάχιστον εργάσιμες ημέρες πριν από τη συνεδρίαση εγγράφως, επιτρεπομένης και της τηλεομοιοτυπίας (fax) και του ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (e-mail). Στην πρόσκληση πρέπει απαραίτητα να αναγράφονται με σαφήνεια τα θέματα της ημερήσιας διάταξης, διαφορετικά η λήψη αποφάσεων επιτρέπεται μόνο εφόσον παρίστανται ή εκπροσωπούνται όλα τα μέλη του.

4. Τη σύγκληση του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να ζητήσουν δύο (2) από τα μέλη του, με αίτησή τους προς τον Πρόεδρο αυτού, ο οποίος υποχρεούται να συγκαλέσει το Διοικητικό Συμβούλιο μέσα σε προθεσμία δέκα (10) ημερών από την υποβολή της αίτησης. Στην αίτησή τους τα μέλη πρέπει, με ποινή απαραδέκτου, να αναφέρουν με σαφήνεια και τα προτεινόμενα θέματα της ημερήσιας διάταξης.

Σε περίπτωση άρνησης του Προέδρου να συγκαλέσει το Διοικητικό Συμβούλιο μέσα στην παραπάνω προθεσμία ή εκπρόθεσμης σύγκλησής του, επιτρέπεται στα μέλη που ζήτησαν τη σύγκληση να συγκαλέσουν αυτά το Διοικητικό Συμβούλιο μέσα σε προθεσμία πέντε (5) ημερών από την λήξη του δεκαημέρου, με γνωστοποίηση της σχετικής πρόσκλησης στα λοιπά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

Άρθρο 13
Αντιπροσώπευση Μελών - Απαρτία - Πλειοψηφία

1. Μέλος που απουσιάζει μπορεί να εκπροσωπείται σε μία ή περισσότερες συνεδριάσεις από άλλο μέλος, διοριζόμενο από τον απουσιάζοντα με επιστολή ή τηλεομοιοτυπία (fax) ή ηλεκτρονικό ταχυδρομείο (e-mail). Κάθε μέλος μπορεί να εκπροσωπεί ένα μόνο μέλος που απουσιάζει.

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα, όταν παρίστανται σε αυτό το ήμισυ πλέον ενός των μελών, ουδέποτε όμως ο αριθμός των παρόντων μπορεί να είναι μικρότερος από τρεις (3). Για την εξεύρεση του αριθμού της απαρτίας, παραλείπεται τυχόν κλάσμα που προκύπτει.

3. Οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των παρισταμένων και εκπροσώπων αυτών μελών, εκτός από τις περιπτώσεις για τις οποίες προβλέπεται από το νόμο αυξημένη πλειοψηφία. Σε περίπτωση ισοψηφίας υπερισχύει η ψήφος του Προέδρου του.

Άρθρο 14
Πρακτικά Διοικητικού Συμβουλίου

1. Οι συζητήσεις και αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου καταχωρούνται περιληπτικά σε ειδικό βιβλίο, που μπορεί να τηρείται και κατά το μηχανογραφικό σύστημα. Ύστερα από αίτηση μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου, ο Πρόεδρος υποχρεούται να καταχωρεί στα πρακτικά ακριβή περίληψη της γνώμης του. Στα πρακτικά καταχωρείται επίσης κατάλογος των παρισταμένων ή εκπροσώπων αυτών κατά τη συνεδρίαση μελών του Διοικητικού Συμβουλίου.

2. Αντίγραφα και αποσπάσματα των πρακτικών του Διοικητικού Συμβουλίου επικυρώνονται από τον Πρόεδρο, τον νόμιμο αναπληρωτή του ή οποιοδήποτε πρόσωπο στο οποίο έχει μεταβιβασθεί η σχετική αρμοδιότητα.

3. Αντίγραφα πρακτικών συνεδριάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου, για τα οποία υπάρχει υποχρέωση καταχώρησης τους στην Αρμόδια διοικητική αρχή που προβλέπεται στο άρθρο 20 παρ. 7 του κ.ν. 2190/1920 υποβάλλονται μέσα σε προθεσμία είκοσι (20) ημερών από τη συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου.

Άρθρο 15
Αποζημίωση Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου

1. Στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου χορηγούνται αποδοχές και αποζημίωση, σύμφωνα με την παρ. 8 του άρθρου 148 του ν. 4001/2011, η οποία βαρύνει την εταιρία.

2. Κάθε άλλη αμοιβή ή αποζημίωση των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου βαρύνει την Εταιρία αν εγκριθεί με ειδική απόφαση της τακτικής Γενικής Συνέλευσης.

3. Οποιαδήποτε παροχή πίστωσης (δάνεια, εγγυήσεις, κλπ) από την Εταιρία σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, στο προσωπικό της ή και σε συζύγους ή άλλους συγγενείς τους μέχρι τρίτου βαθμού εξ αίματος ή εξ αγχιστείας, απαγορεύεται και είναι άκυρη.

Άρθρο 16
Απαγόρευση Ανταγωνισμού

1. Απαγορεύεται στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, στα διευθυντικά στελέχη της Εταιρίας, και στο εν γένει προσωπικό της να ενεργούν για δικό τους λογαριασμό ή για λογαριασμό τρίτων, πράξεις που υπάγονται σε ένα από τους σκοπούς που επιδιώκει η Εταιρία και να μετέχουν ως εταίροι ή με οποιαδήποτε άλλη σχέση σε προσωπικές ή άλλης μορφής εταιρίες ή κοινοπραξίες που έχουν συναφείς σκοπούς. Από τις ανωτέρω απαγορεύσεις εξαιρούνται οι θυγατρικές εταιρείες της Εταιρίας ή εταιρίες στο κεφάλαιο των οποίων αυτή συμμετέχει.

2. Σε περίπτωση παράβασης της παραπάνω διάταξης, η Εταιρία έχει δικαίωμα για αποζημίωση, σύμφωνα με το άρθρο 23 παράγραφοι 2 και 3 του κ.ν. 2190/1920, όπως ισχύει.

3. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου υποχρεούνται να τηρούν απόλυτη εχεμύθεια για εμπιστευτικά θέματα της Εταιρίας, των οποίων έλαβαν γνώση με την ιδιότητα τους ως μελών του. Όλο το προσωπικό της Εταιρίας οφείλει να τηρεί τον εμπιστευτικό χαρακτήρα των εμπορικών πληροφοριών, οι οποίες περιέρχονται σε γνώση τους κατά την άσκηση των καθηκόντων τους. Σε περίπτωση παράβασης των υποχρεώσεων αυτών, η Εταιρία έχει δικαίωμα για αποζημίωση σύμφωνα με το άρθρο 23 παρ. 2 και 3 του κ.ν. 2190/1920, επιφυλασσομένης και της εφαρμογής της Νομοθεσίας περί προστασίας του εμπορικού και βιομηχανικού απορρήτου. Το δικαίωμα αποζημιώσεως της Εταιρίας διατηρείται ανεξάρτητα από την ποινική ρήτρα που τυχόν θα προβλεφθεί σχετικώς στον Κανονισμό Εσωτερικής Λειτουργίας και Διοίκησης της Εταιρίας ή στις συμβάσεις εργασίας.

4. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ευθύνονται έναντι της Εταιρίας κατά την άσκηση των καθηκόντων τους, σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 22α και 22β του κ.ν. 2190/1920.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ IV
Γενική Συνέλευση

Άρθρο 17
Αρμοδιότητες Γενικής Συνέλευσης

1. Η Γενική Συνέλευση είναι το ανώτατο όργανο της Εταιρίας και αποφασίζει για κάθε υπόθεση που αφορά την Εταιρία

2. Η Γενική Συνέλευση είναι η μόνη αρμόδια να αποφασίζει για:

α) Τροποποίηση του Καταστατικού.

β) Αύξηση ή μείωση του Μετοχικού Κεφαλαίου.

γ) Παράταση της διάρκειας της εταιρίας και λύση αυτής.

δ) Απαλλαγή του Διοικητικού Συμβουλίου και των Ελεγκτών από κάθε ευθύνη αποζημίωσης.

ε) Έγκριση των ετησίων οικονομικών καταστάσεων.

στ) Διάθεση ετησίων κερδών.

ζ) Διορισμό Ελεγκτών.

η) Διορισμό Εκκαθαριστών.

θ) Έγκριση του ετήσιου σχεδίου χρηματοδότησης.

3. Δεν είναι υποχρεωτική η παρουσία συμβολαιογράφου κατά τη Γενική Συνέλευση για την προσυπογραφή των πρακτικών.

Άρθρο 18
Σύγκληση Γενικής Συνέλευσης

1. Η Γενική Συνέλευση συγκαλείται από το Διοικητικό Συμβούλιο και συνέρχεται τακτικά στην έδρα της Εταιρίας, τουλάχιστον μία φορά το χρόνο, μέσα στο πρώτο εξάμηνο από τη λήξη κάθε εταιρικής χρήσης.

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συγκαλεί εκτάκτως τη Γενική Συνέλευση όταν το κρίνει σκόπιμο.

3. Η Γενική Συνέλευση, με εξαίρεση τις επαναληπτικές Συνελεύσεις και εκείνες που εξομοιώνονται μ' αυτές, πρέπει να καλείται είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες πριν από την οριζόμενη ημέρα για τη συνεδρίαση της, συνυπολογιζομένων και των μη εργασίμων ημερών. Η ημέρα δημοσίευσης της πρόσκλησης της Γενικής Συνέλευσης και η ημέρα της συνεδρίασής της δεν υπολογίζονται.

Άρθρο 19
Πρόσκληση - Ημερήσια Διάταξη της Γενικής Συνέλευσης

1. Στην πρόσκληση σε Γενική Συνέλευση αναφέρονται με σαφήνεια η χρονολογία, η ημέρα, η ώρα και ο ακριβής τόπος, όπου θα συνέλθει η Συνέλευση, καθώς και τα θέματα της ημερήσιας διάταξης. Η πρόσκληση απευ-

θύνεται μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (e-mail) με επιβεβαίωση της αποστολής καθώς και λήψης αυτής.

Άρθρο 20
Πρόεδρος - Γραμματέας Γενικής Συνέλευσης

Στη Γενική Συνέλευση προεδρεύει ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου ή, σε περίπτωση κωλύματος ή απουσίας του, ο αναπληρωτής του. Χρέη Γραμματέα εκτελεί πρόσωπο που ορίζεται από τον Πρόεδρο.

Άρθρο 21
Απόφαση Απαλλαγής Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των Ελεγκτών

Μετά την έγκριση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων, η Γενική Συνέλευση με ειδική ψηφοφορία, που ενεργείται με ονομαστική κλήση, αποφαίνεται για την απαλλαγή ή μη των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των Ελεγκτών από κάθε ευθύνη για αποζημίωση. Τέτοια απαλλαγή δεν ισχύει στις περιπτώσεις του άρθρου 22α του κ.ν. 2190/1920.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ V
Έλεγχος

Άρθρο 22
Ορκωτοί Ελεγκτές

1. Προκειμένου να ληφθεί έγκυρα απόφαση της Γενικής Συνέλευσης σχετικά με τους ετήσιους λογαριασμούς (ετήσιες οικονομικές καταστάσεις) της Εταιρίας, αυτοί θα πρέπει να έχουν προηγουμένως ελεγχθεί από ελεγκτή ή ελεγκτές του Σώματος Ορκωτών Ελεγκτών, όπως ορίζεται στον κ.ν. 2190/1920 σε συνδυασμό με το άρθρο 75 του ν. 1969/1991 (Α΄ 167) τα π.δ. 226/1992 και 227/1992 (Α` 120) και το ν. 3693/2008 (Α΄174), όπως αυτά εκάστοτε ισχύουν. Η Γενική Συνέλευση εκλέγει κάθε χρόνο τους Ελεγκτές και ειδικότερα μπορεί να εκλέγει ένα (1) μόνο τακτικό και ένα (1) αναπληρωματικό Ελεγκτή.

2. Μέσα σε πέντε (5) ημέρες από τη συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης που ορίζει τους Ελεγκτές, η Εταιρία ανακοινώνει σε αυτούς το διορισμό τους. Αν οι οριζόμενοι ελεγκτές δεν αποποιηθούν το διορισμό αυτό μέσα σε προθεσμία πέντε (5) ημερών, θεωρούνται ότι έχουν αποδεχθεί το διορισμό και έχουν όλες τις ευθύνες και υποχρεώσεις που προβλέπονται από το νόμο.

3. Οι Ελεγκτές μπορούν να επανεκλέγονται για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει τα τέσσερα (4) έτη.

Άρθρο 23
Έργο και Εξουσίες Ελεγκτών

1. Οι Ελεγκτές έχουν, οποτεδήποτε κατά τη διάρκεια της θητείας τους, το δικαίωμα να ελέγξουν οποιοδήποτε βιβλίο και λογαριασμό της Εταιρίας και υποχρεούνται κατά τη λήξη του οικονομικού έτους να ελέγξουν τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, και να υποβάλλουν προς την τακτική Γενική Συνέλευση έκθεση για το πόρισμα του ελέγχου τους, από την οποία πρέπει να προκύπτει σαφώς, μετά από έλεγχο της ακρίβειας και νομιμότητας των εγγραφών στα βιβλία της Εταιρίας, αν οι ετήσιοι λογαριασμοί απεικονίζουν την πραγματική οικονομική κατάσταση της κατά την ημερομηνία λήξης της ελεγχθείσας χρήσης και ο λογαριασμός αποτελεσμάτων χρήσης τα προκύψαντα κατ' αυτήν αποτελέσματα.

2. Η έκθεση των ελεγκτών, εκτός από τις πληροφορίες που ορίζονται στην παράγραφο 1 του άρθρου 37 του κ.ν. 2190/1920, αναφέρει επίσης και τα ακόλουθα: α) αν το προσάρτημα περιλαμβάνει τις πληροφορίες της παραγράφου 1 ή 2 του άρθρου 43α του κ.ν. 2190/1920 και β) αν επαληθεύτηκε η συμφωνία του περιεχομένου της εκθέσεως του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας με τις σχετικές οικονομικές καταστάσεις που αναφέρονται στο εδάφιο γ` της παρ. 3 του άρθρου 43α του κ.ν. 2190/1920.

3. Οι Ελεγκτές δικαιούνται επίσης να ζητούν από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου να συγκαλεί έκτακτη Γενική Συνέλευση. Η Συνέλευση αυτή συγκαλείται υποχρεωτικά από το Διοικητικό Συμβούλιο μέσα σε δέκα (10) ημέρες από την επίδοση της σχετικής αίτησης προς τον Πρόεδρο του και έχει ως αντικείμενο της ημερήσιας διάταξης αυτό που αναφέρεται στην αίτηση.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ VI
Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις - Κέρδη - Ζημίες

Άρθρο 24
Εταιρική Χρήση

Η εταιρική χρήση είναι δωδεκάμηνης διάρκειας και αρχίζει από την 1η Ιανουαρίου κάθε έτους και λήγει στις 31 Δεκεμβρίου του ίδιου έτους. Ειδικά, η πρώτη εταιρική χρήση αρχίζει από τη καταχώριση της Εταιρίας στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιριών από την αρμόδια Εποπτεύουσα Αρχή της διοικητικής απόφασης με την οποία παρέχεται η άδεια σύστασης της παρούσας Εταιρίας και έγκρισης του Καταστατικού της και λήγει στις 31 Δεκεμβρίου του έτους συστάσεως της Εταιρίας.

Άρθρο 25
Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις

1. Στο τέλος κάθε εταιρικής χρήσης το Διοικητικό Συμβούλιο καταρτίζει τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις (Εκθεση Διαχείρισης, Ισολογισμός, Αποτελέσματα Χρήσεως, Πίνακες Διαθέσεως Αποτελεσμάτων και Προσάρτημα).

2. Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις περιλαμβάνουν:

α) Την έκθεση διαχείρισης,
β) τον ισολογισμό,
γ) το λογαριασμό "αποτέλεσμα χρήσεως",
δ) τον πίνακα διαθέσεως αποτελεσμάτων και
ε) το προσάρτημα.

Οι παραπάνω καταστάσεις αποτελούν ενιαίο σύνολο, ελέγχονται όπως ορίζουν τα άρθρα 36 και 37 του κ.ν. 2190/1920 και εμφανίζουν με απόλυτη σαφήνεια την πραγματική εικόνα της περιουσιακής διάρθρωσης, της χρηματοοικονομικής θέσης και των αποτελεσμάτων χρήσης της Εταιρίας.

3. Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις υποβάλλονται για έγκριση στην Τακτική Γενική Συνέλευση και συνοδεύονται:

α) Από επεξηγηματική έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου, η οποία πρέπει να παρέχει σαφή και πραγματική εικόνα της εξέλιξης των εργασιών και της οικονομικής θέσης της Εταιρίας, και στην οποία πρέπει να αναφέρονται όλα τα στοιχεία που προβλέπονται στο άρθρο 43α του κ.ν. 2190/1920, όπως ισχύει και

β) Από την έκθεση των Ορκωτών Ελεγκτών που περιέχει όσα αναφέρονται στην παράγραφο 1 του άρθρου 37 και στις παραγράφους 3, εδάφιο γ και 4 του άρθρου 43α του κ.ν. 2190/1920, όπως ισχύει.

4. Για να ληφθεί από τη Γενική Συνέλευση έγκυρη απόφαση για τις οικονομικές καταστάσεις, αυτές πρέπει να έχουν εγκριθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο, να έχουν ελεγχθεί από τους ελεγκτές της Εταιρίας και να έχουν υπογραφεί από:

(α) τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του,

(β) τον Διευθύνοντα ή εντεταλμένο σύμβουλο και, όταν δεν υπάρχει τέτοιος Σύμβουλος ή η ιδιότητα του συμπίπτει με αυτή του Προέδρου, ένα μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου που ορίζεται για τον σκοπό αυτό και

(γ) τον υπεύθυνο για τη διεύθυνση του Λογιστηρίου.

Οι παραπάνω, σε περίπτωση διαφωνίας από πλευράς νομιμότητας του τρόπου κατάρτισης των οικονομικών καταστάσεων, οφείλουν να εκθέτουν εγγράφως τις αντιρρήσεις τους στη Γενική Συνέλευση.

5. Ο Ισολογισμός της Εταιρίας, ο Λογαριασμός Αποτελέσματα Χρήσης και ο Πίνακας Διαθέσεως Αποτελεσμάτων μαζί με το σχετικό πιστοποιητικό ελέγχου, δημοσιεύονται είκοσι (20) ημέρες τουλάχιστον, πριν συνέλθει η Γενική Συνέλευση, όπως προβλέπεται από τον κ.ν. 2190/1920, όπως ισχύει.

6. Αντίγραφο των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων μαζί με τις εκθέσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών υποβάλλονται στην αρμόδια εποπτεύουσα αρχή είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες πριν από την ημέρα της Γενικής Συνέλευσης.

7. Επιπλέον των ως άνω οικονομικών καταστάσεων, η Εταιρία καταρτίζει οικονομικές καταστάσεις και κατά τα Διεθνή Λογιστικά Πρότυπα, οι οποίες εγκρίνονται από την τακτική Γενική Συνέλευση.

8. Η Εταιρία, αν έχει συνδεδεμένες εταιρείες, σύμφωνα με το άρθρο 42ε του κ.ν. 2190/1920, καταρτίζει και υποβάλλει, εκτός από τα αναφερόμενα στις παραπάνω παραγράφους, και ενοποιημένους ισολογισμούς.

Άρθρο 26
Διάθεση Κερδών

1. Καθαρά κέρδη κάθε εταιρικής χρήσης είναι τα προκύπτοντα μετά την αφαίρεση από τα ακαθάριστα κέρδη της Εταιρίας κάθε εξόδου, κάθε ζημίας, των κατά τον νόμο αποσβέσεων και κάθε άλλου εταιρικού βάρους.

2. Η διάθεση των καθαρών κερδών της Εταιρίας γίνεται με τον ακόλουθο τρόπο:

α) Προηγείται η διάθεση του ποσοστού για το σχηματισμό του τακτικού αποθεματικού, όπως ορίζει ο Νόμος, δηλαδή για το σκοπό αυτό αφαιρείται τουλάχιστον το ένα εικοστό (1/20) των καθαρών κερδών. Η αφαίρεση αυτή παύει να είναι υποχρεωτική, όταν αυτό φτάσει σε ποσό ίσο τουλάχιστο με το ένα τρίτο (1/3) του καταβεβλημένου Μετοχικού Κεφαλαίου. Αν όμως τούτο μειωθεί για οποιονδήποτε λόγο, η κράτηση επαναλαμβάνεται μέχρι το ίδιο όριο.

β) Ακολουθεί η διάθεση του ποσού που απαιτείται για την καταβολή του πρώτου μερίσματος, δηλαδή είτε ποσοστού έξι τοις εκατό (6%) τουλάχιστον του καταβεβλημένου Μετοχικού Κεφαλαίου είτε ποσοστού τριάντα πέντε τοις εκατό (35%) από τα καθαρά κέρδη της εταιρικής χρήσης, όποιου από τα δύο ποσοστά είναι υψηλότερο, σύμφωνα με τη σχετική ισχύουσα νομοθεσία και με την επιφύλαξη των διατάξεων του άρθρου 44α του κ.ν. 2190/1920, όπως ισχύει.

γ) Το υπόλοιπο διατίθεται μετά από απόφαση της Γενικής Συνέλευσης στο Δημόσιο σύμφωνα με την Κ.Υ.Α της παρ. 3 του άρθρου 147 του ν. 4001/2011 (Α΄179).

3. Οποιαδήποτε διανομή προς μετόχους υπόκειται στις διατάξεις των άρθρων 44α και 46α του κ.ν. 2190/1920, όπως ισχύουν.

Άρθρο 27
Χρόνος πληρωμής μερισμάτων

1. Η πληρωμή των μερισμάτων γίνεται μέσα σε δύο (2) μήνες από την απόφαση της τακτικής Γενικής Συνέλευσης που ενέκρινε τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις και σε ημερομηνία που ορίζεται από την τακτική Γενική Συνέλευση ή, με εξουσιοδότηση αυτής, από το Διοικητικό Συμβούλιο.

2. Επιτρέπεται η διανομή προσωρινών μερισμάτων, μόνο εφόσον είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες πριν τη διανομή δημοσιευτεί σε μια ημερήσια εφημερίδα από αυτές που εκδίδονται στην Αθήνα και κυκλοφορούν ευρύτερα κατά την κρίση του Διοικητικού Συμβουλίου, καθώς και στο τεύχος Ανωνύμων Εταιριών και Εταιριών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως και υποβληθεί στην αρμόδια Εποπτεύουσα Αρχή λογιστική κατάσταση για την εταιρική περιουσία.

Τα διανεμόμενα με τον τρόπο αυτό μερίσματα δεν είναι δυνατόν να υπερβούν το ήμισυ (1/2) των κατά την λογιστική κατάσταση καθαρών κερδών.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ VII
Λύση - Εκκαθάριση

Άρθρο 28
Λύση Εταιρίας

1. Η Εταιρία λύεται:

α) Μόλις παρέλθει ο χρόνος διάρκειας της.

β) Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, που λαμβάνεται σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 25 του παρόντος,

γ) Αν κηρυχθεί η Εταιρία σε κατάσταση πτώχευσης.

2. Σε περίπτωση που το σύνολο των ίδιων κεφαλαίων της Εταιρίας, μειωθεί περισσότερο από το μισό (1/2) του καταβεβλημένου Μετοχικού Κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να συγκαλέσει τη Γενική Συνέλευση μέσα σε προθεσμία έξι (6) μηνών από τη λήξη της χρήσης για να αποφασίσει για το αν θα λυθεί η Εταιρία ή θα υιοθετηθεί άλλο μέτρο.

3. Η λύση της Εταιρίας υποβάλλεται σε δημοσιότητα σύμφωνα με τα άρθρα 7α και 7β του κ.ν. 2190/1920.

4. Αν η Εταιρία λυθεί λόγω παρόδου του χρόνου διάρκειας της ή με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης ή αν μετά την κήρυξη της πτώχευσης επήλθε συμβιβασμός ή αποκατάσταση κατά τις ισχύουσες περί πτωχεύσεως διατάξεις, δύναται αυτή να αναβιώσει με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, που λαμβάνεται σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 25 του παρόντος Καταστατικού. Τέτοια απόφαση αποκλείεται εάν έχει αρχίσει η διανομή της εταιρικής περιουσίας.

Άρθρο 29
Εκκαθάριση

1. Εκτός από την περίπτωση της πτώχευσης, τη λύση της Εταιρίας ακολουθεί η εκκαθάρισή της.

Στην περίπτωση λύσης της εταιρίας λόγω παρέλευσης του χρόνου διάρκειας αυτής το Διοικητικό Συμβούλιο εκτελεί χρέη εκκαθαριστή μέχρι να διορισθούν Εκκαθαριστές από τη Γενική Συνέλευση.

Στην περίπτωση λύσης της εταιρίας με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, η Γενική Συνέλευση με την ίδια απόφαση ορίζει και τους Εκκαθαριστές. Οι Εκκαθαριστές,

που ορίζει η Γενική Συνέλευση, μπορούν να είναι ένας (1) έως τέσσερις (4), μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, μέτοχοι ή τρίτοι και ασκούν όλες τις συναφείς με τη διαδικασία και το σκοπό της εκκαθάρισης αρμοδιότητες, όπως αυτές έχουν οριστεί από τη Γενική Συνέλευση, με τις αποφάσεις της οποίας έχουν την υποχρέωση να συμμορφώνονται. Ο διορισμός των Εκκαθαριστών συνεπάγεται αυτοδίκαια και την παύση της εξουσίας των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου.

Στους Εκκαθαριστές εφαρμόζονται αναλόγως οι διατάξεις περί Διοικητικού Συμβουλίου και οι αποφάσεις τους καταχωρούνται επίσης στο Βιβλίο Πρακτικών Διοικητικού Συμβουλίου.

2. Οι Εκκαθαριστές που διορίζονται από την Γενική Συνέλευση οφείλουν, μόλις αναλάβουν τα καθήκοντα τους, να κάνουν απογραφή της εταιρικής περιουσίας και να δημοσιεύσουν στον τύπο και στο Τεύχος Ανωνύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως, Ισολογισμό ενάρξεως εκκαθαρίσεως, του οποίου αντίτυπο υποβάλλεται στη Διεύθυνση Α.Ε. της οικείας Περιφέρειας. Επίσης, σύμφωνα με το άρθρο 7α του κ.ν. 2190/1920, όπως ισχύει, υποβάλλονται σε δημοσιότητα οι κατ` έτος Ισολογισμοί Εκκαθαρίσεως και ο τελικός Ισολογισμός.

3. Η Γενική Συνέλευση διατηρεί όλα τα δικαιώματα της κατά τη διάρκεια της εκκαθάρισης.

4. Οι Εκκαθαριστές οφείλουν να περατώσουν, χωρίς καθυστέρηση, τις εκκρεμείς υποθέσεις της Εταιρίας, να μετατρέψουν σε χρήμα την εταιρική περιουσία, να εξοφλήσουν τα χρέη της και να εισπράξουν τις απαιτήσεις της. Μπορούν να ενεργήσουν και νέες πράξεις, αν με αυτές εξυπηρετούνται η εκκαθάριση και το συμφέρον της Εταιρίας.

Οι Εκκαθαριστές μπορούν επίσης να εκποιήσουν τα ακίνητα της Εταιρίας, την εταιρική επιχείρηση στο σύνολο της ή κλάδους της ή μεμονωμένα πάγια στοιχεία της, αλλά μετά την πάροδο τεσσάρων (4) μηνών από τη λύση της.

5. Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, καθώς και οι οικονομικές καταστάσεις του πέρατος της εκκαθάρισης εγκρίνονται από τη Γενική Συνέλευση, η οποία και αποφασίζει για την απαλλαγή από κάθε ευθύνη των εκκαθαριστών.

Κάθε χρόνο τα αποτελέσματα της εκκαθάρισης υποβάλλονται στη Γενική Συνέλευση με έκθεση των αιτίων τα οποία παρεμπόδισαν το τέλος της εκκαθάρισης.

Μετά το πέρας της εκκαθάρισης, οι Εκκαθαριστές καταρτίζουν τις τελικές οικονομικές καταστάσεις τις οποίες δημοσιεύουν στο Τεύχος Ανωνύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως, αποδίδουν τις εισφορές των μετόχων και διανέμουν το υπόλοιπο προϊόν της εκκαθάρισης της εταιρικής περιουσίας στους μετόχους, κατά το λόγο της συμμετοχής τους στο καταβεβλημένο Μετοχικό Κεφάλαιο.

6. Το στάδιο της εκκαθάρισης δεν μπορεί να υπερβεί την πενταετία, από την ημερομηνία έναρξης της εκκαθάρισης, οπότε και η Εταιρία διαγράφεται από το Μητρώο Ανωνύμων Εταιριών. Για τη συνέχιση της εκκαθάρισης πέραν της πενταετίας απαιτείται ειδική άδεια της Αρμόδιας Αρχής. Το στάδιο όμως της εκκαθάρισης δεν μπορεί σε καμία περίπτωση να υπερβεί τη δεκαετία.

7. Οι ισολογισμοί της εκκαθάρισης και ο τελικός της ισολογισμός υποβάλλονται στη δημοσιότητα των άρθρων 7α και 7β του κ.ν. 2190/1920, όπως ισχύει.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ VIII
Μεταβατικές Διατάξεις

Άρθρο 30

Με απόφαση των Υπουργών Οικονομικών, Περιβάλλοντος, Ενέργειας και Κλιματικής Αλλαγής διορίζονται μετά από πρόταση του Σώματος Ορκωτών Λογιστών δύο Ορκωτοί Ελεγκτές για την πρώτη εταιρική χρήση».

Άρθρο ΔΕΥΤΕΡΟ

Η ισχύς του παρόντος Προεδρικού Διατάγματος αρχίζει από τη δημοσίευσή του στην Εφημερίδα της Κυβερνήσεως.

Στον Υπουργό Περιβάλλοντος, Ενέργειας και Κλιματικής Αλλαγής αναθέτουμε τη δημοσίευση και εκτέλεση του παρόντος.

Αθήνα, 9 Φεβρουαρίου 2012

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΗΣ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑΣ

ΚΑΡΟΛΟΣ ΓΡ. ΠΑΠΟΥΛΙΑΣ

ΟΙ ΥΠΟΥΡΓΟΙ

ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ
ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ ΒΕΝΙΖΕΛΟΣ

ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ, ΑΝΤΑΓΩΝΙΣΤΙΚΟΤΗΤΑΣ ΚΑΙ ΝΑΥΤΙΛΙΑΣ
ΜΙΧΑΗΛ ΧΡΥΣΟΧΟΪΔΗΣ

ΥΦΥΠΟΥΡΓΟΣ
ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΟΣ, ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ ΚΑΙ ΚΛΙΜΑΤΙΚΗΣ ΑΛΛΑΓΗΣ
ΙΩΑΝΝΗΣ ΜΑΝΙΑΤΗΣ



ΑΠΟ ΤΟ ΕΘΝΙΚΟ ΤΥΠΟΓΡΑΦΕΙΟ
ΚΑΠΟΔΙΣΤΡΙΟΥ 34 * ΑΘΗΝΑ 104 32 * ΤΗΛ. 210 52 79 000 * FAX 210 52 21 004